

凯撒（中国）文化股份有限公司

关于续聘会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

凯撒（中国）文化股份有限公司（以下简称“凯撒文化”或“公司”）于2025年4月24日召开第八届董事会第十四次会议、第八届监事会第十二次会议，审议通过了《关于续聘2025年度审计单位的议案》。同意续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“致同会计师事务所”或“致同所”）为2025年度审计机构。现将相关事项公告如下：

一、拟聘任会计师事务所事项的情况说明

致同会计师事务所是一家具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所，具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力，在为公司2024年度提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司委托的相关工作，从专业角度维护了公司及股东的合法权益。2024年度，公司支付给致同会计师事务所的年度审计报酬为135万元，内控审计服务审计费28万元。经董事会审计委员会提议，为保证公司年度审计工作的连续性和工作质量，公司续聘致同会计师事务所为公司2025年度审计机构，聘期为一年。

二、拟聘会计师事务所的概况

（一）机构信息

1、基本信息

- 1) 会计师事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2) 成立日期：1981年【工商登记：2011年12月22日】
- 3) 注册地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
- 4) 首席合伙人：李惠琦
- 5) 执业证书颁发单位及序号：北京市财政局 NO.0014469

6) 截至 2024 年末, 致同所从业人员近六千人, 其中合伙人 239 名, 注册会计师 1,359 名, 签署过证券服务业务审计报告的注册会计师超过 400 人。

致同所 2023 年度业务收入 27.03 亿元, 其中审计业务收入 22.05 亿元, 证券业务收入 5.02 亿元。2023 年度上市公司审计客户 257 家, 主要行业包括制造业; 信息传输、软件和信息技术服务业; 批发和零售业; 电力、热力、燃气及水生产供应业; 交通运输、仓储和邮政业, 收费总额 3.55 亿元; 本公司同行业上市公司审计客户 0 家。

2、投资者保护能力

致同所已购买职业保险, 累计赔偿限额 9 亿元, 职业保险购买符合相关规定。2023 年末职业风险基金 815.09 万元。致同所近三年已审结的与执业行为相关的民事诉讼均无需承担民事责任。

3、诚信记录

致同所近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 2 次、监督管理措施 15 次、自律监管措施 9 次和纪律处分 0 次。58 名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚 0 次、行政处罚 11 次、监督管理措施 16 次、自律监管措施 8 次和纪律处分 1 次。

(二) 项目信息

1、基本信息

拟签字项目合伙人: 楚三平, 2003 年成为注册会计师, 2001 年开始从事上市公司审计, 2019 年开始在本所执业, 2023 年开始为本公司提供审计服务, 近三年签署的上市公司审计报告 2 份、挂牌公司审计报告 2 份。

拟签字注册会计师: 余红, 2014 年成为注册会计师, 2011 年开始从事上市公司审计, 2019 年开始在本所执业, 2024 年开始为本公司提供审计服务, 近三年签署的上市公司审计报告 2 份、挂牌公司审计报告 2 份。

拟项目质量控制复核合伙人: 邱连强, 1999 年成为注册会计师, 1999 年开始从事上市公司审计, 1998 年开始在本所执业, 2009 年成为本所技术主管合伙人; 近三年复核上市公司审计报告 8 份。

2、诚信记录

拟签字项目合伙人楚三平近三年未因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施，证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况见下表。

序号	姓名	处理处罚日期	处理处罚类型	实施单位	事由及处理处罚情况
1	楚三平	2023年12月21日	监督管理措施	中国证监会 广东监管局	执行商誉减值测试程序不到位等，被出具警示函。

拟签字注册会计师余红近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

拟项目质量控制复核合伙人邱连强近三年未因执业行为受到刑事处罚，未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施和自律监管措施，未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分。

3、独立性

致同所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人不存在可能影响独立性的情形。

4、审计收费

公司董事会提请股东大会授权公司经营管理层依照市场公允合理的定价原则，根据审计范围和审计工作量，参照有关规定和标准，与会计师事务所根据市场行情协商确定其 2025 年审计费用，办理并签署相关服务协议等事项。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会对致同会计师事务所进行了审查，认为致同所具备执行证券相关业务资格，具备从事财务审计、内部控制审计的资质和能力，与公司股东以及公司关联人无关联关系，不会影响在公司事务上的独立性，满足公司审计工作要求，具备投资者保护能力。

公司董事会审计委员会提议续聘致同为公司2025年度审计机构。

2、监事会意见

经认真审议，公司监事会一致认为：致同会计师事务所是一家具备证券、期货相关业务审计从业资格的审计机构，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力；公司聘请致同所为公司审计机构以来，其工作勤勉尽责，坚持公允、客观的态度进行独立审计，较好地完成了公司各项审计工作。我们同意继续聘请致同所为公司 2025年度审计机构。

3、董事会表决及审议程序

董事会：公司第八届董事会第十四次会议对《关于续聘2025年度审计单位的议案》的表决情况：同意9票，反对0票，弃权0票，表决结果：通过。

监事会：公司第八届监事会第十二次会议对《关于续聘2025年度审计单位的议案》的表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票，表决结果：通过。

独立董事专门会议审议通过了本事项。

本次续聘会计师事务所的事项尚须公司2024年年度股东大会审议批准。

四、备查文件

- 1、第八届董事会第十四次会议决议；
- 2、第八届监事会第十二次会议决议；
- 3、第八届董事会审计委员会2025年第二次会议决议；
- 4、第八届董事会独立董事专门会议第六次会议决议；
- 5、致同会计师事务所营业执业证照，主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式，拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

凯撒（中国）文化股份有限公司董事会

2025年04月28日